

Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének 2023. május 26-i ülése 8. sz. napirendi pontja

Javaslat a TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nkkft. 2022. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének elfogadására

Előterjesztő: Kiss Balázs, az Nkkft. ügyvezetője

Előadó: Kiss Balázs, az Nkkft. ügyvezetője

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta a Jogi és Ügyrendi Bizottság és a Pénzügyi és Monitoring Bizottság.

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta az Nkkft. Felügyelő Bizottsága.

Tisztelt Közgyűlés!

Tolna Vármegye Önkormányzatának kizárólagos tulajdonában álló TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft. alapító okirata szerint az alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik a társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának és a közhasznúsági jelentésének elfogadása.

A számviteli törvény szerinti beszámolót, és annak részeként a kiegészítő és a közhasznúsági mellékletet jelen előterjesztés keretében, annak mellékleteként csatolva terjesztem az Alapító elé.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására és az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének .../2023. (V. 26.) közgyűlési határozata a TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft. 2022. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének elfogadásáról

Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése a TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft. 2022. évi számviteli beszámolóját és közhasznúsági jelentését a határozat mellékletében foglalt tartalommal elfogadja.

Felelős: a beszámoló tartalmáért: Kiss Balázs, ügyvezető, az alapítói megtárgyalásért: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Határidő: azonnal

Szekszárd, 2023. május 17.

**Kiss Balázs
ügyvezető
TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség
Nonprofit Közhasznú Kft.**



Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség
Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

Beszámoló a 2022-es évről

TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

Szekszárd, 2023. május 17.

TMFÜ Nonprofit Kft.
Székhely: 7100 Szekszárd
Szent István tér 11-13.
Adószám: 25863134-2-1


.....

Kiss Balázs

ügyvezető



Áttekintés

A TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban: TMFÜ) a jogelőd DDRFÜ Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. (továbbiakban: DDRFÜ) megszűntető cégbírósági határozattal 2017. március 17-én került bejegyzésre, így jelen beszámoló a TMFÜ ötödik teljes üzleti éve alapján került összeállításra.

Társaságunk közhasznú jogállását a tulajdonos Tolna Megyei Önkormányzattal kötött közfeladat-ellátási szerződés biztosítja. A szerződés 3.1 pontja alapján a 2022-es év során a TMFÜ Nonprofit Kft. fő feladata a már elnyert pályázatok magas szintű szakmai megvalósítása volt. Ezek a következők:

- Interreg Europe Programme: SET-UP (1 éves hosszabbítás 2021.10.01-2022.09.30 között); FRIDGE; PROGRESS
- Danube Transnational Programme: DanuP-2-Gas

Ezek tekintetében a megvalósítás rendben zajlott 2022 során is, helyi tájékoztató rendezvényeket rendszeresen szervezett Társaságunk, illetve a pályázatok szakmai megvalósítása is az elvárt színvonalon történt meg. 2022-ben a 3.2.-es pont (A pályázati előkészítés megkezdése 2022-ben az alábbi felhívások keretében: - INTERREG Central Europe, Danube Transnational Programme, Visegrádi Alap) alapján a 2022 elején az Interreg Central Europe pályázatra készült egy projekt Vezető Partneri minőségben a zöldterület-gondozás ökológiai vetületeinek feltárására és bemutatására, valamint partneri minőségben vesz részt a TMFÜ két másik pályázatban (elektromos közlekedés, valamint katasztrófavédelem), illetve a Danube Transnational Programme és az Interreg Europe programok tekintetében is benyújtásra került pályázat különböző tématerületekre fókuszálva (energia, turizmus). A TMFÜ Nonprofit Kft. több alkalommal képviselte a tulajdonos Tolna Megyei Önkormányzatot a közfeladat-ellátási szerződés 3.4-es pontja alapján szakmai testületekben is. Ezen kívül több olyan projekt előkészítése zajlott, amelyekhez megfelelő forrás keresése szükséges, ezek a klímaváltozásra történő felkészülés jegyében az élőhelymegóvás, illetve a vízmegtartás témájára fókuszálnak.



A TMFÜ 2022-ben személyi állománya 5 fő főállású és 2 fő részmunkaidejű foglalkoztatottból állt, akiknek munkabére a projektek terhére elszámolható.

A TMFÜ a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 33/2020. (VI. 26.) és 34/2020. (VI. 26.) közgyűlési határozata alapján projektekben elszámolt költségek előfinanszírozására hitelt vett fel, 2022 márciusában a hitelszerződés lejárt, a TMFÜ-nek a hitelt rendesen törlesztette, további kötelezettségei nem állnak fenn.

A TMFÜ és a Baranyai Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. (továbbiakban: BMFÜ) közös tulajdonában álló Pécs, Mária utca 3. szám alatti ingatlan hasznosításával kapcsolatosan 2022-ben az egyeztetések folyamatosak voltak, és az év folyamán új bérlők érkeztek, jelenleg összesen 13 bérlővel, a tetőtéri szintet leszámítva teljes kapacitással üzemel az irodaház, ugyanakkor az energiaárak emelkedése miatt a költségek is emelkedtek.

TMFÜ Nonprofit Kft

7100 SZEKSZÁRD, SZENT ISTVÁN tér 11-13.

Adószám: 25863134-2-17

Cégjegyzékszám: 17- 0-9 011160

KSH-szám: 25863134-7220-572-17

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Szekszárd, 2023.04.04.



Kiss Balázs ügyvezető

TMFÜ Nonprofit Kft.
Székhely: 7100 Szekszárd,
Szent István tér 11-13.
Adószám: 25863134-2-17

Készült a Forint-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

M É R L E G "A" 2022**TMFÜ Nonprofit Kft**

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

Cégjegyzékszám: 17- 0-9 011160

KSH-szám: 25863134-7220-572-17

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	72.705		70.100
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	72.705		70.100
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	66.654		6.867
I. Készletek	0		0
II. Követelések	1.315		1.859
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	65.339		5.008
C. Aktív időbeli elhatárolások	9.950		18.869
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	149.309		95.836
FORRÁSOK			
D. Saját tőke	49.518		50.496
I. Jegyzett tőke	3.000		3.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	50.615		46.312
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	-4.097		1.184
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	51.881		5.851
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	51.881		5.851
G. Passzív időbeli elhatárolások	47.910		39.489
FORRÁSOK ÖSSZESEN	149.309		95.836

SZEKSZÁRD, 2023.05.15.

TMFÜ Nonprofit Kft.
Székhely: 7100 Szekszárd,
Szent István tér 11-13.
Adószám: 25863134-2-17
cégszerű aláírás

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2022**Összköltség****TMFÜ Nonprofit Kft****Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31****Cégjegyzékszám: 17- 0-9 011160****KSH-szám: 25863134-7220-572-17**

	Előző év	Módosítás	Tárgyév
	1000 Ft	1000 Ft	1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	5.017		5.173
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	133.170		107.068
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	15.265		15.257
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	32.516		37.594
VI. Értékcsökkenési leírás	2.824		2.518
VII. Egyéb ráfordítások	90.970		54.756
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-3.388		2.116
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	4		1.885
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	713		2.817
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-709		-932
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-4.097		1.184
X. Adófizetési kötelezettség	0		0
D. Adózott eredmény (+-C-X)	-4.097		1.184

SZEKSZÁRD, 2023.05.15.

TMFÜ Nonprofit Kft.
Székhely: 7100 Szekszárd,
Szent István tér 11-13.
cégvezető: Adószám: 25863134-2-17

FŐKÖNYVI KIVONAT 2022.

Bizonylat dátuma: 2022.01.01. - 2022.12.31.

Főkönyvi számla	Forgalom		Egyenleg	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1. Számlaosztály				
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	5 341 620	5 341 620	
114	SZELLEMI TERMÉKEK	5 341 620	5 341 620	
1141	Szellemi termék	2 670 810	2 670 810	
1149	Szellemi termékek écs.	2 670 810	2 670 810	
12	INGATLANOK ÉS KAPCS. VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	102 853 855	32 753 388	70 100 467
123	Épületek, épületrészek	102 853 855		102 853 855
129	Ingatlanok terv szerinti écs.		32 753 388	32 753 388
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK	11 032 463	11 032 463	
141	ÜZEMI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, FELSZ.	3 912 698		3 912 698
142	Egyéb járművek	2 290 000	2 290 000	
144	Irodai berendezések	1 837 910	793 088	1 044 822
146	200 EZER ALATTI ESZKÖZÖK	333 722	46 990	286 732
148	200 ALATTI ÉCS	46 990	333 722	286 732
149	Egyéb berendezések elszámolt écs.	2 611 143	7 568 663	4 957 520
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	385 000	385 000	
162	100.000 Ft alatti beruházás	385 000	385 000	
1. Számlaosztály összesen:		119 612 938	49 512 471	70 100 467

3. Számlaosztály

31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL, SZOLGÁLTATÁSBÓL (VEVŐ)	8 177 042	6 822 349	1 354 693
311	Belföldi vevők Ft-ban	6 602 042	5 247 349	1 354 693
313	Külföldi vevők Ft-ban	1 575 000	1 575 000	
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	3 631 976	3 494 426	137 550
362	KAUCIÓ	120 000		120 000
3625	KAUCIOS LIMRISK	120 000		120 000
363	EGYÉB KÖVETELÉSEK	118 921	101 371	17 550
3633	EGYÉB, utalások, kifizetések	109 201	91 651	17 550
3634	Áfa évek közötti 2021	9 720	9 720	
368	KÜLÖNFÉLE EGYÉB KÖVETELÉSEK	3 393 055	3 393 055	
3688	TE értékesítés technikai számla	3 393 055	3 393 055	
38	PÉNZESZKÖZÖK	358 756 249	353 748 802	5 007 447
381	PÉNZTÁR	3 267 183	3 219 391	47 792
3811	Főpénztár	3 267 183	3 219 391	47 792
384	ELSZÁMOLÁSI BETÉTSZÁMLA	258 346 152	253 386 497	4 959 655
3843	TAKSZÖV FORINT 2663	54 507 096	52 932 380	1 574 716
3844	TAKARÉKBANK EURÓ 2656	146 385 399	146 361 804	23 595
3845	TAKARÉKÓVADÉK EURÓ 2670	56 603 711	53 242 367	3 361 344
3846	TAKARÉKÓVADÉK EURÓ 2742	849 946	849 946	

FŐKÖNYVI KIVONAT 2022.

Bizonylat dátuma: 2022.01.01. - 2022.12.31.

Főkönyvi számla	Forgalom		Egyenleg	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
389 Átvezetési számla	97 142 914	97 142 914		
39 AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	28 819 045	9 949 723	18 869 322	
3911 PROGRESS BEVÉTEL ELHATÁROLÁ	16 814 401	8 195 373	8 619 028	
3912 DANUP-2GAS BEVÉTEL ELHAT.	1 754 350	1 754 350		
3913 FRIDGE BEVÉTEL ELHATÁROLÁS	10 250 294		10 250 294	
3914 SETUP BEVÉTEL ELHATÁROLÁS				

3. Számlaosztály összesen: **399 384 312** **374 015 300** **25 369 012**

4. Számlaosztály

41 SAJÁT TŐKE	4 302 878	53 614 927		49 312 049
411 Jegyzett tőke		3 000 000		3 000 000
413 Eredménytartalék	4 302 878	50 614 927		46 312 049
45 RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	62 771 356	65 137 686		2 366 330
452 RÖVID LEJÁRATÚ HITELEK	7 747 125	7 747 125		
4521 Rövid lejáratú hitelek	7 747 125	7 747 125		
453 KAPOTT ELŐLEGEK		1 075 720		1 075 720
4531 KAPOTT ELŐLEG SET-UP		1 075 720		1 075 720
454 SZÁLLÍTÓK, BERUHÁZÁSI SZÁLLÍT	16 549 869	17 840 479		1 290 610
4541 Belföldi szállítók Ft-ban	15 866 693	17 157 303		1 290 610
4542 Külföldi szállító devizában	683 176	683 176		
455 EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	41 454	41 454		
4559 Téves utalások, befizetések	41 454	41 454		
458 RÖVID LEJÁRATÚ KÖT. KAPCS. VÁLL. SZEMBEN	38 432 908	38 432 908		
4581 FRIDGE TOVÁBBUTALANDÓ	38 432 908	38 432 908		
46 EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4 908 758	4 947 021		38 263
462 SZEMÉLYI JÖVEDELEMADÓ (290 MAGÁNSZEMÉLYTŐL LEVONT)	4 157 000	4 581 801		404 801
4621 SZJA alkalmazottak után	4 008 000	4 404 397		396 397
4622 SZJA tagok után	149 000	157 404		8 404
463 KÖLTSÉGVETÉSI BEFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	112 040	112 040		
46306 Cégaudató	77 040	77 040		
46308 Szakképzési hozzájárulás	35 000	35 000		
466 ÁFA ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA	616 345	251 100	365 245	
4661 LEVONHATÓ ÁFA ÖSSZESEN	553 272		553 272	
46611 Belföldi szolg., beszerz. levonható áfa	553 272		553 272	
4667 FIZETENDŐ ÁFA ÖSSZESEN		251 100		251 100
46671 Fizetendő áfa		251 100		251 100
4668 Áfa pénzügyi teljesítése	63 073		63 073	
469 HELYI ADÓK	23 373	22 080	1 293	
4695 Gépjárműadó	23 373	22 080	1 293	

FŐKÖNYVI KIVONAT 2022.

Bizonylat dátuma: 2022.01.01. - 2022.12.31.

Főkönyvi számla	Forgalom		Egyenleg	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
47 EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	42 565 542	45 645 214		3 079 672
471 Jövedelemelszámolási számla	32 044 857	34 131 688		2 086 831
4721 SZÉP KÁRTYA	950 018	1 016 686		66 668
473 TÁRSADALOMBIZTOSÍTÁSI KÖTELEZETTSÉGEK	9 570 667	10 496 840		926 173
4733 NYUGDÍJBIZTOSÍTÁSI JÁRULÉK	9 570 667	10 496 840		926 173
47333 SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	3 803 000	4 170 281		367 281
47334 TB JÁRULÉK, BÉRBÖLLEVONT407	5 767 667	6 326 559		558 892
48 PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 420 221	47 909 513		39 489 292
481 Bevételek passzív időbeli elhatárolás	8 420 221	47 909 513		39 489 292
4811 SET-UP BEVÉTEL ELHAT	1 431 747	1 431 747		
4812 BOOSTE BEVÉTEL ELHATÁROLÁSÉV	5 811 604	5 811 604		
4817 ÁRBEV ELHAT INGATLAN	1 176 870	40 666 162		39 489 292
49 ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	194 367 913	194 367 913		
491 Nyitómérleg számla	194 367 913	194 367 913		
4. Számlaosztály összesen:	317 336 668	411 622 274		94 285 606

5. Számlaosztály

6 KÖLTSÉGNEMEK	55 390 116	20 800	55 369 316
61 ANYAGKÖLTSÉGEK	1 044 917		1 044 917
611 FELHASZNÁLT ANYAGOK KÖLTSÉG	987 092		987 092
6111 Alapanyagok	19 630		19 630
6113 Energiaköltség	843 709		843 709
6114 Üzemanyagköltség	123 753		123 753
612 ÉVEN BELÜL ELHASZNÁLÓDÓ ESZKÖZÖK	53 175		53 175
6121 Tisztítószeresek	14 248		14 248
6122 Irodaszer, nyomtatvány	7 440		7 440
6124 Kis értékű felszerelések	31 487		31 487
613 Egyéb anyagok	4 650		4 650
62 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	13 569 392	20 800	13 548 592
622 BÉRLETI DÍJAK	1 464 533		1 464 533
6221 Ingatlan bérleti díjak	1 464 533		1 464 533
626 UTAZÁSI KÖLTSÉG	2 019 496	12 800	2 006 696
627 Könyvelés, könyvvizsgálat díja	304 800		304 800
629 EGYÉB IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGE	9 780 563	8 000	9 772 563
6291 Postaköltség	42 705		42 705
6292 TELEFON, INTERNET KÖLTSÉGE	159 812		159 812
62921 Telefonköltség	31 602		31 602
62923 Internet költsége	128 210		128 210
6294 Ügyvédi díj	157 480		157 480
6298 PROJEKT FELADATOK	4 754 250		4 754 250

FŐKÖNYVI KIVONAT 2022.

Bizonylat dátuma: 2022.01.01. - 2022.12.31.

Főkönyvi számla	Forgalom		Egyenleg	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
5299 EGYÉB IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	4 666 316	8 000	4 658 316	
52991 SZÁLLÁS SZOLGÁLTATÁS	1 454 843		1 454 843	
52999 Egyéb igénybevett szolgáltatások	3 211 473	8 000	3 203 473	
53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	663 028		663 028	
531 HATÓSÁGI, IGAZGATÁSI DÍJAK	19 350		19 350	
5311 Hatósági díjak	19 350		19 350	
533 Biztosítási díj	24 395		24 395	
535 Bankköltség	619 283		619 283	
54 BÉRKÖLTSÉG	31 284 528		31 284 528	
541 Bérköltség - alkalmazottak (főfoglalkozású)	31 284 528		31 284 528	
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	2 437 484		2 437 484	
551 MUNKAVÁLLALÓK, TAGOK SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEI	2 292 080		2 292 080	
5511 KIKÜLDETÉS	993 893		993 893	
5512 UTIKÖLTSÉG	14 675		14 675	
5515 TERMÉSZETBENI JUTTATÁSOK	933 352		933 352	
55152 SZÉP-kártya (vendéglátás)	933 352		933 352	
5516 MEGBÍZÁSI DÍJ	300 000		300 000	
5517 ORVOSI VIZSGÁLAT	50 160		50 160	
556 SZJA TERMÉSZETBENI JUTTATÁS UTÁN	145 404		145 404	
5563 Cafeteria utáni szja	145 404		145 404	
56 BÉRJÁRULÉKOK	3 872 289		3 872 289	
561 SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	3 872 289		3 872 289	
5611 Szocho	3 746 261		3 746 261	
5618 Szocho (természetbeni juttatások után)	126 028		126 028	
57 TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 518 478		2 518 478	
571 Terv szerinti értékcsökkenési leírás	2 133 478		2 133 478	
572 Terv szerinti écs. 100 ezer Ft alatt	385 000		385 000	
5. Számlaosztály összesen:	55 390 116	20 800	55 369 316	

8. Számlaosztály

8 ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKTGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	57 573 224	57 573 224	
86 EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	54 756 049	54 756 049	
863 MÉRLEGFORD. ELŐTT BEKÖV. ÜZLETI ÉVHEZ KAPCS.RÁFORD	69 425	69 425	
8632 Bírág, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	50 258	50 258	
8633 Egyéb ráfordítás	19 167	19 167	
867 ADÓK, ILLETÉKEK, HOZZÁJÁRULÁSOK	44 080	44 080	

FŐKÖNYVI KIVONAT 2022.

Bizonylat dátuma: 2022.01.01. - 2022.12.31.

Főkönyvi számla		Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
8675	Gépjárműadó	22 080		22 080	
8677	Cégautóadó	22 000		22 000	
869	KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORDÍTÁSO	54 642 544		54 642 544	
8698	ADOTT TÁMOGATÁS	54 642 536		54 642 536	
86981	ROMÁNIA HARGITA	5 431 380		5 431 380	
86982	FINNORSZÁG	11 833 199		11 833 199	
86983	GÖRÖGORSZÁG	9 708 221		9 708 221	
86984	BELGIUM	12 376 787		12 376 787	
86985	NÉMETORSZÁG	13 389 786		13 389 786	
86988	BOOSTE VISSZAFIZETÉS	1 903 163		1 903 163	
8699	Keréktési különbözet	8		8	
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSA	2 817 175		2 817 175	
872	FIZETENDŐ KAMATOK	42 324		42 324	
8721	Fizetendő kamat	42 324		42 324	
875	FORGÓESZKÖZ BEFEKTETÉS, ÉRTÉKPAPÍR ÉRT. ÁRF.VESZT.	2 774 851		2 774 851	
8755	Egyéb árfolyamveszteségek	2 774 851		2 774 851	
8. Számlaosztály összesen:		57 573 224		57 573 224	

9. Számlaosztály

9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	9 997 069	124 123 482	114 126 413
91	ALAPTEVÉNYSÉG NETTÓ ÁRBEVÉTELE	33 000	5 206 116	5 173 116
911	Alaptevékenység nettó árbevétele	33 000	5 206 116	5 173 116
96	EGYÉB BEVÉTELEK	9 949 709	117 017 989	107 068 280
961	Értékesített immat. javak, tárgyi eszközök bevétel		1 103 055	1 103 055
967	KAPOTT TÁMOGATÁS	9 949 723	114 603 758	104 654 035
9671	TOLNA M-I ÖNKORM TÁMOGATÁSA		500 000	500 000
9672	SET-UP TÁMOGATÁS		1 431 747	1 431 747
9673	BOOSTE TÁMOGATÁS		5 811 604	5 811 604
9674	FRIDGE TOVÁBB UTALT		53 712 502	53 712 502
9675	PROGRESS TÁMOGATÁS	8 195 373	24 724 375	16 529 002
9677	DonauP-2 Gas projekt	1 754 350	6 487 133	4 732 783
9678	FRIDGE SAJÁT		21 936 397	21 936 397
969	KÜLÖNFÉLE EGYÉB BEVÉTELEK	-14	1 311 176	1 311 190
9691	Biztosító visszaigazolt kártérítése		5 038	5 038
9693	TÁMOGATÁS ÉCS		1 176 870	1 176 870
9699	Egyéb bevételek	-14	129 268	129 282
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	14 360	1 899 377	1 885 017
9748	Egyéb kapott kamatok			
977	ÁRFOLYAMNYERESÉG, OPCÍÓS DÍJBÉVÉTEL	14 360	1 899 377	1 885 017
	Külföldi pénzártékra szóló			

FŐKÖNYVI KIVONAT 2022.

Bizonylat dátuma: 2022.01.01. - 2022.12.31.

Főkönyvi számla	Forgalom		Egyenleg	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
9772 árfolyamnyereség		35 916		35 916
9779 Egyéb árfolyamnyereségek	14 360	1 863 461		1 849 101
9. Számlaosztály összesen:	9 997 069	124 123 482		114 126 413

TMFÜ Nonprofit Kft
7100 SZEKSZÁRD, SZENT ISTVÁN tér 11-13.

Adószám: 25863134-2-17
Cégjegyzékszám: 17- 0-9 011160
KSH-szám: 25863134-7220-572-17

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2022. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Szekszárd, 2023.04.04.


.....
Kiss Balázs ügyvezető

TMFÜ Nonprofit Kft.
Székhely: 7100 Szekszárd,
Szent István tér 11-13.
Adószám: 25863134-2-17

Készült a Forint-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Általános rész

A TMFÜ Nonprofit Kft tevékenységét 2016. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: Társadalomtudományi kutatás 7220.

A vállalkozás nonprofit, közhasznú korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3000 ezer Ft.

Székhelye: 7100 SZEKSZÁRD, SZENT ISTVÁN tér 11-13.

A társaság telephelyeinek adatai:

7100 SZEKSZÁRD Széchenyi utca 23

7621 Pécs Mária utca 3.

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Cím
Tolna Megyei Önkormányzat	7100 Szekszárd, Szent István tér 3.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

A külső szolgáltató neve: Profi-Kontír 2005 Kft, elérhetősége: 7100 Szekszárd, Táncsics utca 3.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Muhari-Simon Judit. Regisztrációs száma: 208108.

A társaságnál a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Bálint Mária, nyilvántartási száma 000884.

Könyvvizsgáló cég: Rutin-Audit Kft MKVK001406 (székhely: 7100 Szekszárd, Napfény utca 11.).

A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálataért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a vállalkozás tájékoztatást ad. A könyvvizsgáló számára kizárólag a könyvvizsgálatért történt díjfizetés.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2023.03.31.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

A társaság cél szerinti nonprofit közhasznú tevékenysége

1) Tudományos tevékenység, kutatás (2014. évi LXXVI. tv. a tudományos kutatásról, fejlesztésről és innovációról)

- területfejlesztésre, térségi gazdaságfejlesztésre vonatkozó alkalmazott kutatási tevékenység, kísérleti, fejlesztési tevékenység folytatása a területfejlesztésre vonatkozó kutatási, fejlesztési tevékenység támogatása, tanácsadás kutatási, fejlesztési célú támogatások, pályázatok igénybevétele érdekében.

2) Térségfejlesztés, gazdaságfejlesztés, befektetést ösztönző tevékenység (1996. évi XXI. tv. a területfejlesztésről és településrendezésről 11. § (1) bek. aa, pg, pont)

-Tolna megye gazdaságának és foglalkoztatásának fejlesztése érdekében gazdaságfejlesztési és befektetést ösztönző tevékenységet lát el, mely során:

- szerződéses alapon közreműködik a fejlesztési célok kidolgozásában és megvalósításában

- a gazdaságfejlesztési programok megvalósítása érdekében ismeretterjesztő tevékenységet végez, tanácsadást nyújt, fórumokat, konferenciákat szervez.

A 2022-es év során a TMFÜ Nonprofit Kft. fő feladata a már elnyert pályázatok magas szintű szakmai megvalósítása volt. Ezek a következők:

- Interreg Europe Programme: SET-UP (1 éves hosszabbítás

2021.10.01-2022.09.30 között); FRiDGE; PROGRESS

- Danube Transnational Programme: DanuP-2-Gas

Ezek tekintetében a megvalósítás rendben zajlott 2022 során is, helyi tájékoztató rendezvényeket rendszeresen szervezett Társaságunk. Társaságunk közhasznú jogállását a tulajdonos Tolna Megyei Önkormányzattal kötött közfeladat-ellátási szerződés biztosítja. 2022-ben a 3.2.-es pont (A pályázati előkészítés megkezdése 2022-ben az alábbi felhívások keretében: - Danube Region Programme, melyben a Györkönyi Önkormányzattal együttműködésben került pályázat benyújtásra, valamint egy darab LIFE-pályázat is benyújtásra került, témája az agrárágazat felkészítésére a klímaváltozás hatásainak mérséklésére.

A TMFÜ Nonprofit Kft. több alkalommal képviselte a tulajdonos Tolna Megyei Önkormányzatot a közfeladat-ellátási szerződés 3.4-es pontja alapján szakmai testületekben is.

A projektek elszámolási sajátosságai miatt az alábbiakban számolunk be Társaságunk 2022-es pénzügyi műveleteit illetően.

A TMFÜ Nonprofit Kft. a FRiDGE PGI05831 sz. projektre 2019. május 23-án, Hauts-de-France Régióval, az INTERREG Europe program Irányító Hatóságával megkötött Támogatási Szerződésben (melynek alapja az Európai Parlament és Tanács 1303/2013/EU rendelete) vállalt kötelezettségeinek megfelelően a FRiDGE projekt Vezető Partnereként a partnerországok első szintű ellenőrző hatóságai által jóváhagyott, az Európai Regionális Fejlesztési Alapból folyósított utófinanszírozásból a jóváhagyott összegeket a partnerek számára továbbutalta.

Számviteli politika

A társaság számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a társaság jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A társaság a bevételeket és kiadásokat munkaszámok alkalmazásával bontja projektekre. A társaság a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta: Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki. A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki. A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá, ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben

bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A társaság az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A társaság önköltségszámítás belső rendjére vonatkozó szabályzattal nem rendelkezik, mert a számviteli törvény előírásai alapján mentesül annak készítése alól.

A készletek értékelése átlagos beszerzési (előállítási) áron (mérlegelt átlagáron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a hitelintézet által meghirdetett devizavételi és devizaeladási árfolyam átlagán történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Lényeges A Számviteli tv. 16. § (4) bekezdése szerint lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása - az észszerűség határain belül - b. a bázisértékhez viszonyított 30 %-nál nagyobb eltérést). befolyásolja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit (a lényegesség elve). Egy-egy tétel lényegessé minősítését más hasonló tételekkel összefüggésben kell megítélni az adott eszköz elszámolt értékcsökkenésének több mint 30%-os változását). A lényegesség megítélésénél minden esetben a Számviteli tv. által megfogalmazott számviteli elvek adnak kiindulási alapot.

Nem lényeges A Gazdálkodó a Számviteli tv. 14. § (4) bekezdése alapján az alábbiak szerint határozza meg, hogy a számviteli elszámolás és értékelés szempontjából mit tekint nem lényegesnek:

A Számviteli tv. 41. § (8) bekezdése alapján a képzett céltartalék, illetve annak felhasználása összegét a kiegészítő mellékletben jogcímek szerinti részletezésben be kell mutatni. Ha az egyes jogcímek szerint képzett céltartalék összege az előző évi összegtől lényegesen eltér, akkor azt a kiegészítő mellékletben indokolni kell. A Gazdálkodó lényegesnek ítéli meg, a bázisértékhez viszonyított 25 %-nál nagyobb eltérést).

A Számviteli tv. 53. § (5) bekezdése² szerint, ha az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében és a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatható, de a változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatását a kiegészítő mellékletben be kell mutatni. A Gazdálkodó e tekintetben lényegesnek ítéli meg, az adott eszköz elszámolt értékcsökkenésének több mint 25 %-os változását).

Jelentős – Nem jelentős

2.3.1. **Jelentős összegű hiba** A számviteli tv. 3. § (3) bekezdésének 3. pontja szerint jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt.

Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő, (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

A Számviteli tv. 15. § (1) bekezdésében rögzített „vállalkozás folytatásának elve” szempontjából a működés várható jelentős csökkenése azt jelenti, hogy: megszűnik a Gazdálkodó bevételszerző tevékenysége).

Egyszerűsített éves beszámoló készítése esetén

A Számviteli tv. 96. § (3a) bekezdése értelmében, amennyiben a Gazdálkodó beszámolóját a

Számviteli tv. által előírt séma alkalmazásával készíti el, úgy az összevont, arab számmal jelölt tételek összegét, azok tartalmát külön-külön köteles bemutatni a kiegészítő mellékletben, amennyiben azok jelentősnek minősülnek.

Ennek alapján a Gazdálkodó ezen előírás vonatkozásában a mérleg minden arab számmal jelölt tételére vonatkozóan egységesen jelentős összegnek a következő értéket fogadja el: mérlegfőösszeg 35%-a).

A Gazdálkodó a Számviteli tv. 96. § (3a) bekezdésében rögzítettek alapján az eredménykimutatás minden arab számmal jelölt tételére vonatkozóan egységesen jelentős összegnek a következő értéket fogadja el: összes árbevétel 35%-a).

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A Gazdálkodó a tevékenységének jellemzői alapján határozza meg a kivételes nagyságú, illetve előfordulású tételeket. Kivételes nagyságú bevétel – minden esetben az egy gazdasági eseményből (szerződésből) eredő bevétel, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes számvitel szerinti bevételének 50%-át).

Kivételes nagyságú költség – minden esetben az egy gazdasági eseményből (szerződésből) eredő költség, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes költsége és ráfordítása együttes értékének 50%-át).

Kivételes nagyságú ráfordítás – minden esetben az egy gazdasági eseményből (szerződésből) eredő ráfordítás, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes költsége és ráfordítása együttes értékének 50%-át).

Kivételes előfordulású bevétel – minden olyan bevétel, amely a Gazdálkodó üzletszerű működésével nincs szoros összefüggésben vagy közvetlen kapcsolatban, rendszeres üzletmenetén kívül esik, a bekövetkezése eseti jellegű. Minden esetben kivételes előfordulású bevételnek kell tekinteni az alábbi eseményeket: az összes bevétel 50%-át meghaladó támogatás)

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg jó piaci helyzetet mondhat magának. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján piaci pozícióit megtarthassa (növelhesse). A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

A tárgyévi adózott eredmény az eredménytartálékba kerül átvezetésre.

Tájékoztató rész

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Vevői követelések

Vevői követelés összege: 1.355 ezer forint

Saját tőke

Jegyzett tőkén kívüli egyéb tőkeelemek változása:

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke
Nyitó	3 000		50 615			-4 303	49 312
Előző évi adózott eredmény átvezetése			-4 303			-4 303	0
Osztalékfizetés							
Fejlesztési tartalék felhasználása							0
Fejlesztési tartalék képzés							0
Adózott eredmény						1 184	1 184
Záró	3 000	0	46 312	0	0	1 184	50 496

Kötelezettségek

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Szállítói kötelezettségek

Szállítói tartozás: 1.291 ezer forint.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Értékesített tárgyi eszköz bevétele	1 103
Tolna Vármegye Önkormányzat támogatása	500
Set-Up támogatás	1 432
Boote támogatás	5 812
Fridge tovább utalt támogatás	53 712
Progress támogatás	16 529
DonauP-2 támogatás	4 733
Fridge saját támogatás	21 936
Biztosító kártérítése	5
Écs visszafizetés támogatás után	1 177
Egyéb bevételek	129
Összesen	107 068

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben a FRIDGE PROJEKT keretében kapott támogatások voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Felhasznált anyagköltség	987
Even belül elhasználódó eszközök	53
Egyéb anyagok	5
Összesen	1045

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költségek (e Ft)
Bérleti díjak	1465
Utazási ktg	2007
Könyvelés díja	305
Egyéb igénybe vett szolgáltatások költsége	9772
Összesen	13549

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Hatósági díjak	19
Biztosítás	25
Bankköltség	619
Összesen	663

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Béreköltség	31285
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2437
Bérfelárulások	3872
Összesen	37594

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos létszám (fő)	0	7

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Megnevezés	Költségek (e Ft)
Adók, illetékek, hozzájárulások	44
Hargita Megyei Tanács, Románia (FRIDGE utófinanszí)	5431
Dél-Ostrobothnia Régió Tanácsa, Finnország (FRIDGE)	11833
Nyugat-Macedón Egyetem, Görögország (FRIDGE)	9708
Kelet-Flandriai Gazdasági Tanács, Belgium (FRIDGE)	12377
Élelmiszertudományi Kompetenciaközpont, Németország	13390
BOOSTEE-CE hazai társfinanszírozás visszafizetése	1903
Egyéb ráfordítás	70

Összesen	54756
-----------------	--------------

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások a FRIDGE PROJEKT keretében tovább utalt tételek voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Árfolyam nyereség	2775
Fizetendő kamat	42
Összesen	2817

A társaságnak társasági adó fizetési kötelezettsége nincsen.

Szekszárd, 2023.április 4.

TMFÜ Nonprofit Kft.
Székhely: 7100 Szekszárd,
Szent István tér 11-13.
Adószám: 26863134-2-17
.....
Kiss Balázs
ügyvezető



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített
éves beszámolója és közhasznúsági melléklet**

PK-842

2022. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

17 Szekszárdi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégkapu)

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Tolna megyei Fejlesztési ü. NKP Kft

Nyilvántartási szám:

1 7 — —

Tárgyév:

2 0 2 2

Időszak terjedelme: egész év ☒

töredék év ☐

2 0 2 2 — **0 1** — **0 1**

időszak kezdete

2 0 2 2 — **1 2** — **3 1**

időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítettük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-842

2022. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

17 Szekszárdi Törvényszék

2 0 2 2

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐

2 0 2 2 — 0 1 — 0 1

időszak kezdete

2 0 2 2 — 1 2 — 3 1

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik

a. Szervezet

☐

b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)

☒

Szervezet neve:

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 7 1 0 0

Település: Szekszárd

Községi neve: Szent István

Községi jellege: tér

Házszám: 11-13

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Tolna megyei Fejlesztési ü. NKP Kft

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Községi neve:

Községi jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

1 7 — — — — —

Ügyszám:

/ P k . /

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

2 5 8 6 3 1 3 4 — 2 — 1 7

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Kiss Balázs

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Szekszárd

2 0 2 3 — 0 5 — 0 8



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÚ Tolna megyei Fejlesztési Ü. NKP Kft

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege		Adatok ezer forintban	
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	72 705		70 100
I. Immateriális javak	72 705		70 100
II. Tárgyi eszközök			
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	66 654		6 867
I. Készletek			
II. Követelések	1 315		1 859
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	65 339		5 008
C. Aktív időbeli elhatárolások	9 950		18 869
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	149 309		95 836
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	49 518		50 496
I. Induló tőke/jegyzett tőke	3 000		3 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	50 615		46 312
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-593		1 184
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-3 504		
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	51 881		5 851
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	51 881		5 851
G. Passzív időbeli elhatárolások	47 910		39 489
FORRÁSOK ÖSSZESEN	149 309		95 836

Kitöltő verzió:3.22.0 Nyomtatvány verzió:1.3 Hibás

Nyomtatva: 2023.05.16 08.59.07



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Tolna megyei Fejlesztési ü. NKP Kft

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele				5 017		5 173	5 017		5 173
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	131 465		104 154	1 705		2 914	133 170		107 068
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés				500		500	500		500
- támogatások	131 465		104 154				131 465		104 154
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei			1 885	4			4		1 885
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	131 465		106 039	6 726		8 087	138 191		114 126
ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
5. Anyagjellegű ráfordítások	9 594		8 857	5 671		6 400	15 265		15 257
6. Személyi jellegű ráfordítások	31 651		36 645	865		949	32 516		37 594
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai				240		240	240		240
7. Értékcsökkenési leírás				2 824		2 518	2 824		2 518
8. Egyéb ráfordítások	90 813		54 669	157		87	90 970		54 756
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai				713		2 817	713		2 817
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	132 058		100 171	10 230		12 771	142 288		112 942
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	132 058		100 171				132 058		100 171
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-593		5 868	-3 504		-4 684	-4 097		1 184
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	-593		5 868	-3 504		-4 684	-4 097		1 184

Kltóhő verzió:3.22.0 Nyomtatvány verzió:1.3 Hibás

Nyomtatva: 2023.05.16 08.59.07



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Tolna megyei Fejlesztési ü. NKP Kft

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	500		500				500		500
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	131 465		104 154				131 465		104 154
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Kitöltő verzió:3.22.0 Nyomtatvány verzió:1.3 Hibás

Nyomtatva: 2023.05.16 08.59.07



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Tolna megyei Fejlesztési Ü. NKP Kft

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
		131 465	104 154
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	131 465	104 154
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	131 465	104 154

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
		240	240
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	240	240



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Tolna megyei Fejlesztési ü. NKP Kft

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	138 191	114 126
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjából, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	131 465	104 154
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	6 726	9 972
H. Összes ráfordítás (kiadás)	142 288	112 942
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	32 516	37 594
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	132 058	100 171
K. Adózott eredmény	-4 097	1 184
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	☐	☒
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	☒	☐
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 f\ddot{o}]$	☐	☒